

Recibo de Transmissão

Código do Recibo: 3130
Data da Entrega: 24/01/2019
Unidade Gestora: 006321 - CAMARA MUNICIPAL DE POCO VERDE
Período: QUARTO TRIMESTRE Ano de Referência: 2018
Tipo: RELATORIO E CERTIFICADO DO CONTROLE INTERNO
Responsável: 94580090578

Emitido em: 24/01/2019



CÂMARA MUNICIPAL DE POÇO VERDE

Avenida Epifânio Dória, 18 - Centro – CEP 49.490.000

www.camarapocoverde.se.gov.br

cmpverde.se@bol.com.br

CNPJ 32.741.571/0001-73

Fone: (79) 3549-1454

RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

Órgão: Câmara Municipal de Poço Verde.

Período: *De 01 de outubro de 2018 a 31 de dezembro de 2018.*

Em cumprimento as determinações legais, e, em observância ao que dispõe a Resolução TC nº 206 de 1º de novembro de 2001, o Controle Interno deste Poder Legislativo, criado através da **Lei Municipal nº 321 de 14 de dezembro de 2001**, realizou análise da execução orçamentária, financeira e patrimonial do órgão supramencionado, correspondente ao **4º Trimestre/2018**, cujos resultados relatamos abaixo:

1 – PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO:

O Plano Plurianual do Município para o quadriênio 2018/2021 foi aprovado pela **Lei Municipal nº 734 de 21.12.2017**.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2018 foi aprovada através da **Lei Municipal nº 718 de 18.07.2017**, e encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela **Lei Municipal nº 735 de 21.12.2017**, estimou a despesa do Poder Legislativo em **R\$ 1.950.000,00 (um milhão e novecentos e cinquenta mil reais)**, assim distribuídos:

| | |
|---------------------|---------------------|
| Despesas Correntes | 1.890.000,00 |
| Despesas de Capital | 60.000,00 |
| TOTAL | 1.950.000,00 |

2 – RECEITA E TESOURARIA:

2.1 – O total repassado pelo Poder Executivo no período em análise totalizou **R\$ 456.037,18 (quatrocentos e cinquenta e seis mil trinta e sete reais e dezoito centavos)**. Segue abaixo um breve demonstrativo da receita da Câmara Municipal, considerando-se os valores arrecadados até este trimestre:

| RECEITAS | OUTUBRO | NOVEMBRO | DEZEMBRO | TOTAL |
|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| REPASSE DO EXECUTIVO | 161.521,80 | 158.043,60 | 136.471,78 | 456.037,18 |
| TOTAL | 161.521,80 | 158.043,60 | 136.471,78 | 456.037,18 |

CH



CÂMARA MUNICIPAL DE POÇO VERDE

Avenida Epifânio Dória, 18 - Centro – CEP 49.490.000

www.camarapocoverde.se.gov.br

cmpverde.se@bol.com.br

CNPJ 32.741.571/0001-73

Fone: (79) 3549-1454

2.2 – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 31/12/2018, importava em **R\$ 0,00**.

| | |
|---------------------|-----------------|
| Bancos c/ movimento | R\$ 0,00 |
| TOTAL | R\$ 0,00 |

Os saldos das contas acima foram conferidos individualmente através dos registros analíticos existentes na contabilidade.

2.3 – A receita extraorçamentária do período importou em **R\$ 77.384,82 (setenta e sete mil trezentos e oitenta e quatro reais e oitenta e dois centavos)**, assim desdobrada:

| | |
|---------------------------------|------------------|
| INSS | 25.269,72 |
| IRRF | 11.826,59 |
| SINDSERV | 218,02 |
| EMPREST. CONSIGNADO - CEF | 18.670,14 |
| EMPREST. CONSIGNADO – B. BRASIL | 12.771,69 |
| EMPREST. CONSIGNADO - BANESE | 8.628,66 |
| TOTAL | 77.384,82 |

3 – DESPESA

3.1 – A despesa empenhada atingiu o montante de **R\$ 1.638.211,58 (um milhão seiscentos e trinta e oito mil duzentos e onze reais e cinquenta e oito centavos)**. O total de despesas liquidadas com o término deste período, decorrentes de empenhos importou no acúmulo de **R\$ 1.638.211,58 (um milhão seiscentos e trinta e oito mil duzentos e onze reais e cinquenta e oito centavos)**. Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas a importância acumulada de **R\$ 1.638.211,58 (um milhão seiscentos e trinta e oito mil duzentos e onze reais e cinquenta e oito centavos)**. Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

| Período | Empenhada (R\$) | Liquidada (R\$) | Paga (R\$) |
|--------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Até o trimestre anterior | 1.590.506,87 | 1.192.979,31 | 1.184.479,31 |
| Neste Trimestre | 47.704,71 | 445.232,27 | 453.732,27 |
| Acumulado | 1.638.211,58 | 1.638.211,58 | 1.638.211,58 |

3.2 - A despesa extraorçamentária do período totalizou em **R\$ 80.938,63 (oitenta mil novecentos e trinta e oito reais e sessenta e três centavos)**, assim discriminada:

| | |
|------|-----------|
| INSS | 25.269,72 |
| IRRF | 15.380,40 |

CAH



CÂMARA MUNICIPAL DE POÇO VERDE

Avenida Epifânio Dória, 18 - Centro - CEP 49.490.000

www.camarapocoverde.se.gov.br

cmpverde.se@bol.com.br

CNPJ 32.741.571/0001-73

Fone: (79) 3549-1454

| | |
|---|------------------|
| SINDSERV | 218,02 |
| Empréstimo Consignado - Banese | 8.628,66 |
| Empréstimo Consignado - Caixa Econômica | 18.670,14 |
| Empréstimo Consignado - Banco do Brasil | 12.771,69 |
| TOTAL | 80.938,63 |

3.3 – Foram abertos no período créditos adicionais, através dos *Decretos 005, 006, 007 e 008/2018*, respectivamente nos valores de **R\$ 4.200,00** (*quatro mil e duzentos reais*), **R\$ 13.550,00** (*treze mil quinhentos e cinquenta reais*), **R\$ 17.596,25** (*dezesete mil quinhentos e noventa e seis reais e vinte e cinco centavos*) e **R\$ 200,00** (*duzentos reais*).

| | |
|--------------------------|------------------|
| Créditos Suplementares | 35.546,25 |
| Créditos Especiais | 0,00 |
| Créditos Extraordinários | 0,00 |
| TOTAL | 35.546,25 |

3.4 – DIÁRIAS

No período foram concedidas diárias a servidores e vereadores no valor de **R\$ 33.080,00** (**trinta e três mil e oitenta reais**). Estas diárias vêm sendo pagas com base nos valores fixados na Resolução n.º 1 de 11 de maio de 2015.

3.5 – FRETES E TRANSPORTE DE PESSOAS

Não houve no período.

4 – LIMITES LEGAIS E GESTÃO FISCAL.

4.1 – SUBSÍDIOS

Os subsídios dos Vereadores para a atual legislatura foram fixados através da Resolução n.º 001/2016 de 02/08/2016, em até **R\$ 7.596,68** (**sete mil e quinhentos e noventa e seis reais e sessenta e oito centavos**). Sendo atualmente pago a cada Vereador o valor bruto mensal de **R\$ 4.800,00** (**quatro mil e oitocentos reais**), valor igual ao praticado no exercício anterior.

4.2 – DESPESAS COM FOLHA DE PAGAMENTO

O total da despesa da Câmara Municipal com folha de pagamento até o período em exame atingiu o montante de **R\$ 975.118,67** (**novecentos e setenta e cinco mil cento e dezoito reais e sessenta e sete centavos**). Levando-se em consideração o limite máximo estabelecido pelo art. 29-A, § 1º, da Constituição Federal (70% da receita da Câmara), que equivale a **R\$ 1.146.748,10** (**um milhão**



CÂMARA MUNICIPAL DE POÇO VERDE

Avenida Epifânio Dória, 18 - Centro – CEP 49.490.000

www.camarapocoverde.se.gov.br

cmpverde.se@bol.com.br

CNPJ 32.741.571/0001-73

Fone: (79) 3549-1454

cento e quarenta e seis mil setecentos e quarenta e oito reais e dez centavos), constatamos que os gastos com folha de pagamento do Poder Legislativo encontram-se de acordo com as normas legais.

4.3 – DESPESA TOTAL COM PESSOAL

A despesa total com pessoal até o período em análise, apurada de acordo com o disposto no art. 18, § 2º, da Lei Complementar Federal nº 101/00 (Lei de Responsabilidade Fiscal), encontra-se adequada ao limite imposto pela referida legislação. O detalhamento dos valores da Receita Corrente Líquida e da Despesa com Pessoal será apresentado no próximo Relatório Trimestral de Auditoria, cujos dados serão obtidos através do Relatório de Gestão Fiscal, publicado quadrimestralmente, conforme preceitua o art. 54 cc o art. 63, inciso II, da Lei de Responsabilidade Fiscal.

5 – CONCLUSÃO

Pela análise dos documentos postos à nossa disposição, concluímos que os procedimentos adotados pelo órgão, encontram-se de acordo com as normas vigentes.

ESTE É O RELATÓRIO

POÇO VERDE/SE, 24 de janeiro de 2019.

Nágila Santos de Sousa
Nágila Santos de Sousa
Controle Interno